

Årsredovisning

Herrljunga Hotell & Konferens AB

Organisationsnummer: 556921-7671
Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Herrljunga

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-24.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Johan Niclas Branmark
Verkställande direktör
2024-06-11

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver verksamhet inom hotell, konferens samt restaurang. Målet är att erbjuda hög service till hög kvalitet och anpassa verksamheten till de önskemål som våra lokala företag och konsumenter efterfrågar.

Viktiga förändringar i verksamheten

Verksamhetsåret 2023 har utvecklats riktigt starkt med rekord i omsättning och lönsamhet. En mer omfattande renovering av verksamhetens lokaler har genomförts under året med mycket lyckat resultat. Vårt arbete med att lyfta lokalerna är mycket uppskattat av våra gäster och vi ser en ökad efterfrågan generellt sett.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Bolaget ägs till 100% av Ciboney AB, 556325-1957.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Nettoomsättning (kr)	14 047 004	12 217 582	6 427 879	5 308 603
Resultat efter finansiella poster (kr)	1 748 230	1 967 430	-246 114	-120 261
Balansomslutning (kr)	4 407 473	4 363 124	2 289 628	2 389 539
Soliditet (%)	55,8	24,5	47,1	54,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	50 000	580 528	140 848	771 376
Balanseras i ny räkning		140 848	-140 848	0
Årets resultat			1 030 537	1 030 537
Belopp vid årets utgång	50 000	721 376	1 030 537	1 801 913

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	721 376
Årets resultat	1 030 537
Summa	1 751 913

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	1 751 913
Summa	1 751 913

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		14 047 004	12 217 582
Förändring av lager av färdiga varor, av varor under tillverkning och pågående arbeten för annans räkning		86 604	-47 517
Övriga rörelseintäkter		204 847	241 699
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		14 338 455	12 411 764
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-4 261 719	-3 434 401
Övriga externa kostnader		-3 203 470	-2 894 568
Personalkostnader	3	-4 873 693	-3 672 052
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-248 909	-440 743
Summa rörelsekostnader		-12 587 791	-10 441 764
Rörelseresultat		1 750 664	1 970 000
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 358	109
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 792	-2 679
Summa resultat från finansiella poster		-2 434	-2 570
Resultat efter finansiella poster		1 748 230	1 967 430
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Lämnade koncernbidrag		0	-2 000 000
Förändring av periodiseringsfonder		-366 000	69 000
Förändring av överavskrivningar		-83 414	118 595
Summa bokslutsdispositioner		-449 414	-1 812 405
Resultat före skatt		1 298 816	155 025
Skatt på årets resultat		-275 032	-14 177
Övriga skatter		6 753	0
Årets resultat		1 030 537	140 848

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	4	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	574 881	290 521
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	147 998	186 833
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		47 812	0
Övriga materiella anläggningstillgångar	7	173 200	50 468
Summa materiella anläggningstillgångar		943 891	527 822
Summa anläggningstillgångar		943 891	527 822
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		320 783	234 179
Förskott till leverantörer		0	175 685
Summa varulager m.m.		320 783	409 864
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		437 727	185 849
Fordringar hos koncernföretag		7 623	2 607
Aktuell skattefordran		0	50 801
Övriga fordringar		6 380	109
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		172 039	126 334
Summa kortfristiga fordringar		623 769	365 700
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 519 030	3 059 738
Summa kassa och bank		2 519 030	3 059 738

Summa omsättningstillgångar	3 463 582	3 835 302
SUMMA TILLGÅNGAR	4 407 473	4 363 124

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		721 376	580 528
Årets resultat		1 030 537	140 848
Summa fritt eget kapital		1 751 913	721 376
Summa eget kapital		1 801 913	771 376
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		535 000	169 000
Akkumulerade överavskrivningar		291 815	208 401
Summa obeskattade reserver		826 815	377 401
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		49 501	48 254
Leverantörsskulder		350 797	312 210
Skulder till koncernföretag		21 209	2 047 533
Aktuella skatteskulder		228 527	0
Övriga skulder		274 538	230 747
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		854 173	575 603
Summa kortfristiga skulder		1 778 745	3 214 347
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8	4 407 473	4 363 124

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Bolagets kundfordringar värderas till de belopp varmed de förväntas inflyta.

Skatter

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån per den skattesats som gäller per balansdagen.

Leasing

Bolaget har operationella leasingavtal. Bolagets leasingkostnader kostnadsförs löpande. Leasingkontrakten löper med en avskrivning om 3 år med ett kvarvarande restvärde om 45%.

Redovisningsprinciper immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

- Redovisningsprinciper för avskrivningar immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

- Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill	10 år
----------	-------

Redovisningsprinciper materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

- Redovisningsprinciper för avskrivningar materiella anläggningstillgångar

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

- Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	10 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 år

Varulager

Varulagret har värderats enligt lägsta värdets princip. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Not 2. Uppgift om moderföretag och koncernredovisning

Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning

Namn	Ciboney AB
Organisationsnummer	556325-1957
Säte	Herrljunga

Not 3. Personal

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantal anställda	5	5

Not 4. Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 254 099	1 254 099
Utgående anskaffningsvärden	1 254 099	1 254 099
Ingående avskrivningar	-1 254 099	-1 128 690
Årets avskrivningar	0	-125 409
Utgående avskrivningar	-1 254 099	-1 254 099
Redovisat värde	0	0

Not 5. Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 580 156	1 549 156
Inköp	406 233	31 000
Utgående anskaffningsvärden	1 986 389	1 580 156
Ingående avskrivningar	-1 289 635	-1 131 619
Årets avskrivningar	-121 873	-158 016
Utgående avskrivningar	-1 411 508	-1 289 635
Redovisat värde	574 881	290 521

Not 6. Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 399 156	1 399 156
Inköp	61 400	0
Utgående anskaffningsvärden	1 460 556	1 399 156
Ingående avskrivningar	-1 212 323	-1 072 407
Årets avskrivningar	-100 235	-139 916
Utgående avskrivningar	-1 312 558	-1 212 323
Redovisat värde	147 998	186 833

Not 7. Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	87 012	87 012
Inköp	200 000	0
Försäljningar/utrangeringar	-87 012	0
Utgående anskaffningsvärden	200 000	87 012
Ingående avskrivningar	-36 544	-19 142
Försäljningar/utrangeringar	36 544	0
Årets avskrivningar	-26 800	-17 402
Utgående avskrivningar	-26 800	-36 544
Redovisat värde	173 200	50 468

Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda säkerheter för företagets egen räkning</i>		
<i>Övriga ställda säkerheter</i>		
Företagsinteckningar	500 000	500 000
Summa ställda säkerheter	500 000	500 000

Herrljunga

Anna Katarina Branmark Hinton
Anna Katarina Branmark Hinton
Styrelseordförande
2024-05-24

Johan Niclas Branmark
Johan Niclas Branmark
Verkställande direktör
2024-05-24

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-24.

RSM Göteborg Kommanditbolag

Karl Henrik Ehrenpohl
Karl Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrljunga Hotell och Konferens AB
Org.nr. 556921-7671

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2023. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Hotell och Konferens ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotell och Konferens AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift.

Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotell och Konferens AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

RSM Göteborg Kommanditbolag

Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557518320108

Dokument

Revisionsberättelse - 2023-12-31 - Herrljunga Hotell & Konferens AB
Huvuddokument
4 sidor
Startades 2024-05-24 16:05:40 CEST (+0200) av Henrik Ehrenpohl (HE)
Färdigställt 2024-05-24 16:06:00 CEST (+0200)

Signerare

Henrik Ehrenpohl (HE)
RSM
Personnummer 8405285639
henrik.ehrenpohl@rsm.se
+46735106241



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"HENRIK EHRENPOHL"
Signerade 2024-05-24 16:06:00 CEST (+0200)



Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

[Handwritten signature]
.....

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

